

昇陽國際半導體股份有限公司

一百一十三年股東常會議事錄



開會時間：一百一十三年五月二十八日(星期二)上午九時整

開會地點：集思竹科會議中心-科技生活館二樓愛迪生廳（新竹市工業東二路 1 號 2 樓）

召開方式：實體股東會

出席：出席股東及股東代理人代表股份 106,594,334 股（含以電子方式出席行使表決權 19,726,921 股），佔本公司已發行股份總數 172,628,033 股之 61.74%。

出席董事：蔡幸川、梁明成(審計委員會召集人)、鄭文震、丁棟樑投資(股)公司代表人黃詩欽、民合順投資(股)公司代表人張耀仁、均豪精密工業(股)公司梁又文

列席：資誠聯合會計師事務所謝智政會計師

主席：蔡幸川董事長



紀錄：單芸嘉



壹、宣布開會：出席股東代表總數已達法定股數，主席宣布開會。

貳、主席致詞：(略)

一、報告事項

- (一) 一百一十二年度營業報告。
- (二) 一百一十二年度審計委員會查核報告。
- (三) 一百一十二年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。
- (四) 一百一十二年度現金股利分派情形報告。
- (五) 一百一十二年度董事酬金報告。

經主席洽詢股東無其他問題後，上列報告案均洽悉。

二、承認事項

第一案

(董事會提)

案 由：一百一十二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：(一)本公司一百一十二年度各項財務報表業經資誠聯合會計師事務所劉倩瑜、謝智政會計師查核簽證完竣，營業報告書暨上述各項表冊，經董事會決議通過及審計委員會查核竣事，並出具查核報告書。

(二)營業報告書及財務報表，請參閱本議事手冊第 7 至 10 頁及第 14 至 23 頁 (附件一及附件四)。

決 議：無股東提問，本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：106,594,334 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 98,518,105 權 (含電子投票 11,824,612 權)	92.42%
反對權數 95,350 權 (含電子投票 95,350 權)	0.08%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 7,980,879 權 (含電子投票 7,806,959 權)	7.48%

本案照原案表決通過。

第二案

(董事會提)

案 由：一百一十二年度盈餘分派議案，提請 承認。

說 明：本公司一百一十二年度盈餘分派表，業經董事會決議通過並經審計委員會查核完竣，請參閱本議事手冊第 24 頁 (附件五)。

決 議：無股東提問，本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：106,594,334 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 98,507,302 權 (含電子投票 11,813,809 權)	92.41 %
反對權數 115,039 權 (含電子投票 115,039 權)	0.10%
無效權數 0 權	0.00 %
棄權與未投票權數 7,971,993 權 (含電子投票 7,798,073 權)	7.47 %

本案照原案表決通過。

三、討論事項

第一案

(董事會提)

案 由：修正本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：(一) 為配合本公司實際營運需求，擬修正「公司章程」之營業項目。

(二) 本公司「公司章程」修正條文對照表，請參閱本議事手冊第 25 頁 (附件六)。

決 議：無股東提問，本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：106,594,334 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 97,843,247 權 (含電子投票 11,149,754 權)	91.79%
反對權數 396,974 權 (含電子投票 396,974 權)	0.37%
無效權數 0 權	0.00 %
棄權與未投票權數 8,354,113 權 (含電子投票 8,180,193 權)	7.83%

本案照原案表決通過。

四、選舉事項

第一案

(董事會提)

案 由：改選董事案，提請 選舉。

說 明：(一) 本公司現任董事任期將於一百一十三年七月四日屆滿，擬於一百一十三年股東常會全面改選。

(二) 依據公司章程之規定，本次擬選任董事九席，包含三席獨立董事，任期三年。

(三) 依公司章程之規定董事選舉採候選人提名制，由股東會自候選人名單中選任之，候選人名單請參閱本議事手冊第 26 至 27 頁(附件七)。

(四) 新任董事均自股東常會選任完成後起就任，原任董事同時解任，新任董事(含獨立董事)任期三年，自一百一十三年五月二十八日起至一百一十六年五月二十七日止。

(五) 董事選舉辦法，請參閱本議事手冊第40頁至42頁(附錄三)。

選舉結果：董事當選名單如下

身分別	戶號或身分證字號	姓名	得票權數
董事	2391	梁明成	105,507,992
董事	2202	丁棟樑投資(股)公司	102,082,724
董事	15	鄭文震	98,895,735
董事	31	民合順投資(股)公司	91,837,459
董事	92566	均豪精密工業(股)公司 代表人：梁又文	91,714,068
董事	92579	聖暉工程科技(股)公司 代表人：梁鈞樟	91,581,988
獨立董事	A12314****	李世光	90,943,183
獨立董事	N10331****	黃錦堂	90,933,360
獨立董事	Q12012****	洪國超	90,928,703

五、其他議案

第一案

(董事會提)

案 由：同意本公司董事之競業案，提請 討論。

說 明：(一) 依公司法第二百零九條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

(二) 同意本公司新任董事之競業內容，請參閱本議事手冊第 28 頁(附件八)。

決 議：無股東提問，本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：106,594,334 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 97,769,575 權 (含電子投票 11,076,082 權)	91.72%
反對權數 436,231 權 (含電子投票 436,231 權)	0.40%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 8,388,528 權 (含電子投票 8,214,608 權)	7.86%

本案照原案表決通過。

參、臨時動議：無。

肆、散會：上午九時四十一分。

(本次股東常會無股東提問，議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。)

營業報告書

一、營運成果

2023 年是全球經濟與政治格局劇烈變化的一年，受到高利率、高通膨與中國疫後經濟表現不如預期等因素影響，全球終端產品需求疲弱，導致各國製造業活動放緩，加上美中晶片禁令擴大、俄烏戰爭及中東以哈衝突至今未歇，全球地緣政治趨向集團對抗，對全球經濟發展趨勢產生長遠的影響。

在不可逆的國際趨勢演變下，2023 年全球半導體業市場規模跌幅高於預期，面對各種挑戰與負面衝擊，昇陽半導體除了專注於本業，持續精進高潔淨晶圓表面處理和晶圓薄化兩大核心能力，亦迅速調整營運策略，將企業資源與人力配置達到最佳化。在全體員工的努力下，年營收達到新台幣 33.28 億元，連續三年創下歷史新高，年成長率 6.04%。因全球半導體庫存調整及匯率影響因素下，營業利益較前一年度減少 25.51%，為新台幣 2.29 億元。

財務表現

單位：新台幣仟元，%

項目	2023 年度	2022 年度	成長率%
營業收入	3,327,700	3,138,053	6.04
營業毛利	756,516	831,790	(9.05)
營業淨利	229,421	307,991	(25.51)
稅前淨利	350,037	372,659	(6.07)
本期淨利	311,994	325,251	(4.08)
每股盈餘(元)	2.02	2.17	(6.91)
資產報酬率	4.12%	4.72%	(12.71)

再生晶圓方面，2023 年隨著 AI 人工智慧技術的迅速發展，高速運算的需求急遽攀升，先進製程的需求增加，再生晶圓市場的需求量和品質同步大幅增長。為了滿足客戶日益增長的需求，我們新生產據點的全自動化中港分公司，產能依計畫拓展達到 12 萬片月產能，至 2023 年底，昇陽全公司 12 吋再生及測試晶圓的總產能已達到每月 51 萬片。

晶圓薄化方面，功率半導體受限於市場去化庫存及中國價格戰的壓力，整體晶圓薄化的需求仍處低水位。然而，在下半年隨著 AI 人工智慧及能源轉換等新興應用需求下，我們進行聚焦於高附加價值產品及客戶群，並持續耕耘創新技術，佈局 8 吋 WBG 碳化矽/氮化鎵晶圓薄化及 12 吋晶圓薄化市場，維持技術領先的優勢，以待景氣的回升。

二、技術發展

「技術創新」是昇陽半導體營運的根本，我們積極招募和留任關鍵研發人才，2023 年分別與台北大學與交通大學台南分部展開產學合作，針對 AI 行為偵測及晶圓表面缺陷檢測技術研發，並已導入生產製造，有效提升整體競爭力。

在智慧製造層面，我們不斷精進營運成本管控及技術含量，全球第一座智慧化的無人關燈(Lights-Out)晶圓再生廠在 2023 年 5 月產能已達 120 千片成本效益超出預期，第二期產能擴充預計在今年底前完成月產達 200 千片。

在 AI 人工智慧的浪潮下，先進製程和先進封裝扮演著日益重要的角色，對全新晶圓、再生晶圓及乘載晶圓使用量大幅提升，除在高規再生晶圓持續領先同業外，也正開發邏輯及記憶體 3D 先進封裝所需之客規乘載晶圓，希望能在快速蓬勃市場上搶得先機。另外 AI 伺服器及智能電動車所需的高耗能超薄 MOSFET 需求快速增加，我們與策略客戶攜手研發 12 吋及 WBG 碳化矽/氮化鎵的薄化技術，開拓新市場應用。

在生物晶片領域，我們與台大醫學院與台北馬偕醫院共同合作的「多合一液態蛋白檢測平台」已經完成臨床前測試，其使用血清、血漿等檢體與傳統檢驗法準確度達 80%，此快速精準檢測平台目標做為臨床定點照護使用，並有助作為醫師用藥指引。進一步將結合 AI 預測模型以增加精準及有效性，並透過「委託開發暨製造服務」(CDMO)方式，為客戶加速開發與生產服務。

三、永續經營

昇陽半導體秉持著「承諾・永續・創新」的宗旨，以公司治理、環境保護、供應鏈管理、友善職場和社會參與等五大推動面向實現企業永續的經營願景，並於 2023 年首次出版永續報告書，以體現健全的公司治理，關注環境保護及社會重大議題。低碳化生產是我們的目標，以 2023 年與 2022 年相比，在總產能增加 13.8%的條件下，我們的總溫室氣體排放量下降 6.4%，總用電量下降 3.1%，總自來水量下降 3%，廢棄物再利用增加 5%，並在 CDP 氣候變遷項目得到 B 等級的肯定。ESG 執行委員會訂定 2024 年目標總減碳量將較 2023 年增加 8%。

為提升多元與共融的環境，我們每年進行員工滿意度及敬業度調查，提供透明溝通平台尊重員工的聲音；幸福企業照顧的不僅是我們的員工，亦回饋社會照顧弱勢族群，與公益團體合作捐贈物資；為扶植偏鄉教育，捐贈偏鄉學校再生筆電，以期推動社會正向的改變。

完善的公司治理是我們對所有利害關係人的責任，2023 年我們通過了 LRQA ISO27001 資訊安全管理認證，肯定公司在資安管理系統的防護等級，強化公司治理能力及降低營運風險。做為負責任的全球企業公民，昇陽半導體的努力及表現，受到新竹科學園區管理局及台灣產業科技推動協會的肯定，榮獲第二十屆台灣金根獎一般企業組的殊榮。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於地緣政治挑戰所帶來的不確定性，包括美國對中國的半導體限制措施，以及全球宏觀經濟方面的擔憂，如通脹、升息以及部分經濟體的 GDP 增長放緩，尤以中國市場為甚。同時，烏克蘭持續的戰爭及近期中東地區的衝突也加劇了這種不確定性。這些因素不可避免地損害了市場信心，影響半導體終端市場需求。在供給面向，中國因其內需不振生產過剩，所產生的通貨緊縮輸出，將造成全球經濟嚴重負面影響，尤以半導體成熟製程、太陽能模組、LED、EV 電池及傳產石化水泥等為最。

總體而言，這些情勢可能對全球經濟的發展產生負面影響。各國政府積極提出解決方案，諸如加強補貼或關稅壁壘，以應對這些挑戰，否則全球經濟復甦的時間可能會延遲，甚至可能對企業的營運表現產生衝擊。我們需要密切關注世界局勢的變化，並採取適當的應對措施來分散營運風險，以確保公司在不確定的環境中保持穩健和持續的發展。

五、未來展望

除了持續成本改善外，關鍵重點投資及產品開發更是重要，我們預期今年的營業目標將與去年大致相當。2024 是為 2025 和 2026 作準備的一年，我們樂觀看待未來兩年將是強勁的市場需求，原因有二：首先，生成式 AI 人工智慧、能源轉型、電氣化等終端市場的長期增長驅動，半導體需求越來越多。隨著應用領域的擴大，先進製程和先進封裝扮演著日益重要的角色，對全新晶圓、再生晶圓及晶圓薄化使用量大幅提升。其次，從半導體景氣循環來看，目前正在處於低谷期，過去 30 至 40 年的低谷期一般持續兩至三年，而當前的低谷期始於 2022 年下半年，已逐步回溫上升，電子終端市場庫存和半導體庫存持續改善，產能利用率亦正逐步回升，2025 和 2026 年將是需求強勁的二年。

昇陽半導體立足台灣並持續深耕台灣，生產基地以新竹科學園區為主，逐年陸續增加中港新廠產能建置。隨著主要客戶海外工廠及外國客戶在地需求，除由台灣本廠供應外，昇陽正著手海外生產基地評估，將以智慧工廠製造及綠色生產為方針，達到昇陽及

客戶雙贏的目的。在技術發展方面，我們將更專注 AI 領域及相關服務，尤其在先進製程和先進封裝應用，保持最領先的技術及品質，以提供客戶最具競爭力的服務與價值。

最後在永續發展方面，我們將以 2023 年永續報告書為基礎，進一步建置 TCFD 以及完成中港分公司 14064-1 的碳排查證，藉以強化公司治理能力並提升公司長期企業價值，堅守「承諾·永續·創新」的企業核心價值，穩健地永續經營為股東創造良好的報酬，為員工提供成長的職涯，為社會進步及整體半導體供應鏈成長做出巨大的貢獻。

負責人：蔡幸川



經理人：蔡幸川



會計主管：楊美足



(附件二)

昇陽國際半導體股份有限公司 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一百一十二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所劉倩瑜、謝智政會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定備具報告書，敬請 鑒核。

昇陽國際半導體股份有限公司

審計委員會召集人：梁明成



中 華 民 國 一 百 一 十 三 年 四 月 十 六 日

董事酬金報告

1.一般董事及獨立董事之個別酬金(摘錄自年報 15 頁)

職稱 (註 1)	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金				領取來自子公司以外之轉投資或事業或公司之酬金								
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註 2)		業務執行費用(D)(註 3)		薪資、獎金及特支費等(E) (註 4)			退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註 2)		A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例(%)			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司				
董事長	楊敏聰	2,897	2,897	0	0	291	291	130	130	1.06	1.06	0	0	0	0	0	1.06	1.06	360	
董事	蔡幸川	1,075	1,075	0	0	1,401	1,401	494	494	0.95	0.95	12,397	12,397	0	0	2,947	0	5.87	5.87	0
董事	鄭文龍	0	0	0	0	1,401	1,401	78	78	0.47	0.47	0	0	0	0	0	0	0.47	0.47	0
董事	民合順投資(股)公司 代表人：張耀仁	0	0	0	0	1,401	1,401	86	86	0.48	0.48	0	0	0	0	0	0	0.48	0.48	0
董事	丁樹樞投資(股)公司 代表人：黃詩欽	0	0	0	0	1,401	1,401	89	89	0.48	0.48	0	0	0	0	0	0	0.48	0.48	0
董事	安恩投資(股)公司 代表人：馬繼曾	0	0	0	0	1,401	1,401	75	75	0.47	0.47	0	0	0	0	0	0	0.47	0.47	0
董事	均豪精密工業(股)公司 代表人：梁又文	0	0	0	0	844	844	26	26	0.28	0.28	0	0	0	0	0	0	0.28	0.28	0
獨立董事	梁明成	720	720	0	0	0	0	193	193	0.29	0.29	0	0	0	0	0	0	0.29	0.29	0
	洪國超	720	720	0	0	0	0	158	158	0.28	0.28	0	0	0	0	0	0	0.28	0.28	0
	孟令士	720	720	0	0	0	0	158	158	0.28	0.28	0	0	0	0	0	0	0.28	0.28	0

1.獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；獨立董事酬金結構依本公司所制定之管理辦法採每月固定報酬給付，不參與年度董事酬勞分配。每月固定報酬由薪酬委員會定期檢視業界水準，若有更動建議，則提請董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：0 仟元。

註 1：112 年 02 月 08 日陳敏謙先生辭任董事長及董事職務，董事會於同日推選蔡幸川董事擔任董事長，本公司於 112 年 05 月 26 日召開股東常會補選董事，由均豪精密工業(股)公司代表人：梁又文當選。

註 2：112 年度董事酬勞及員工酬勞已於 113 年 02 月 22 日經董事會決議通過。

註 3：業務執行費用包含車馬費、配車費用及各種津貼等。

註 4：此費用包含公司各種獎金、參與現金增資認購股份之薪資費用及各種津貼等。

2. 酬金政策(摘自年報 18 至 19 頁)

(1) 本公司董事之酬勞給付相關辦法規定如下：

本公司公司章程第三十條之一規定，公司尚有累積虧損時，應予彌補，除此之外應以當年度獲利狀況之不高於百分之二分派董事酬勞。董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

(2) 本公司董事報酬支付標準依「董事報酬及酬勞分配辦法」規定，董事長及獨立董事每月支領固定薪酬，並依開會次數領取出席費及每次同地點之交通費，獨立董事不另行支領酬勞。一般董事個別酬勞由薪資報酬委員會參酌董事個人對公司營運之參與程度(提供核心營運建議等)及貢獻、負責財務規劃範圍、擔任董事長一職，依董事會通過之總額按權重分配進行審核，並由薪資報酬委員會提請討論，經董事會議決議之。

(3) 本公司依據「公司章程」、「董事報酬及酬勞分配辦法辦理董事酬金發放程序。由薪資報酬委員會每年定期評估及審核薪酬情形，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

(4) 本公司 112 年度董事實際發放金額，均經薪資報酬委員會審議後，提董事會議定之。

會計師查核報告

(113)財審報字第 23003533 號

昇陽國際半導體股份有限公司 公鑒：

查核意見

昇陽國際半導體股份有限公司(以下簡稱「昇陽半導體」)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則會計準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達昇陽半導體民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與昇陽半導體保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對昇陽半導體民國 112 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

昇陽半導體民國 112 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

收入認列的正確性

事項說明

有關收入認列之會計政策請詳財務報表附註四(三十)；營業收入會計科目說明請詳財務報告請詳附註六(二十二)。

昇陽半導體主要提供半導體晶圓專業加工，如再生、薄化等服務，該勞務收入係隨時間逐步移轉對勞務之控制而逐步滿足履約義務並認列收入。昇陽半導體對於衡量履約義務完成程度係以本期為滿足履約義務之已投入成本，相對於滿足該履約義務之預期總投入成本為基礎決定，考量預期總投入成本之估計具不確定性，將影響昇陽半導體對於未完結工單依衡量履約義務完成程度所認列收入之正確性，因此本會計師將收入認列的正確性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

瞭解及評估收入認列之會計政策，並測試相關內部控制之設計與執行之有效性；檢查衡量履約義務完成程度之相關佐證文件及計算；驗證藉由衡量履約義務完成程度所認列收入之正確性。

不動產、廠房及設備之資本化查核

事項說明

有關不動產、廠房及設備相關之會計政策請詳財務報表附註四(十五)；不動產、廠房及設備會計科目說明請詳財務報表附註六(七)。

昇陽半導體主要提供半導體晶圓專業加工，如再生、薄化等服務，為持續發展及建置先進技術產能以滿足客戶需求致增加資本支出，考量本年度資本支出金額重大，因此本會計師將不動產、廠房及設備之資本化查核列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

評估及測試不動產、廠房及設備增添及提列折舊時點相關內部控制之有效性，並抽核相關採購單、發票等以確認交易經適當核准及入帳金額之正確性；抽核驗收報告以確認資產達可供使用狀態及列入財產目錄之時點是否適當，且是否適時開始提列折舊。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則會計準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估昇陽半導體繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算昇陽半導體或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

昇陽半導體之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對昇陽半導體內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使昇陽半導體繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致昇陽半導體不再具有繼續經營之能力。

5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於昇陽半導體內組成之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對昇陽半導體民國 112 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉倩瑜

劉倩瑜



會計師

謝智政

謝智政



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042599 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 2 日

昇陽國際半導體股份有限公司

資產負債表

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	112 年 12 月 31 日	金 額 %	111 年 12 月 31 日	金 額 %	
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,551,126	17	\$	1,070,340	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產 - 流動			1,321	-		-	-
1140	合約資產 - 流動	六(二十二)		497,682	6		266,439	3
1150	應收票據淨額	六(四)		-	-		86	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		379,363	4		414,091	5
1200	其他應收款			3,005	-		26,034	-
1210	其他應收款 - 關係人	七		-	-		16	-
130X	存貨	六(五)		211,588	2		258,799	3
1410	預付款項			19,259	-		14,201	-
1460	待出售非流動資產淨額	六(十一)		102,822	1		-	-
1470	其他流動資產			2,253	-		1,136	-
11XX	流動資產合計			2,768,419	30		2,051,142	24
非流動資產								
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 - 非	六(三)及九						
	流動			13,555	-		13,055	-
1550	採用權益法之投資	六(六)		-	-		82,341	1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及九		5,849,745	64		5,611,342	65
1755	使用權資產	六(八)		325,694	4		336,331	4
1780	無形資產			30,468	-		22,687	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)		27,568	-		26,162	1
1900	其他非流動資產	六(十)		168,553	2		455,894	5
15XX	非流動資產合計			6,415,583	70		6,547,812	76
1XXX	資產總計		\$	9,184,002	100	\$	8,598,954	100

(續次頁)

昇陽國際洋行股份有限公司
資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2130	合約負債 - 流動	六(二十二)	\$	79 -	\$	140 -
2170	應付帳款			139,525 2		234,513 3
2200	其他應付款	六(十三)		368,542 4		465,019 5
2220	其他應付款項 - 關係人	六(十三)及七		- -		1,253 -
2230	本期所得稅負債			25,011 -		34,307 -
2280	租賃負債 - 流動			14,251 -		14,881 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十五)及九		619,925 7		503,910 6
2399	其他流動負債 - 其他	七		166 -		367 -
21XX	流動負債合計			<u>1,167,499 13</u>		<u>1,254,390 14</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十五)及九		3,722,784 41		3,985,557 47
2550	負債準備 - 非流動	六(十七)		21,472 -		17,417 -
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)		1,278 -		- -
2580	租賃負債 - 非流動			310,883 3		324,604 4
2600	其他非流動負債			24,652 -		25,678 -
25XX	非流動負債合計			<u>4,081,069 44</u>		<u>4,353,256 51</u>
2XXX	負債總計			<u>5,248,568 57</u>		<u>5,607,646 65</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十九)		1,726,280 19		1,526,280 18
資本公積						
3200	資本公積	六(二十)		1,449,236 16		744,225 8
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(二十一)		197,755 2		164,774 2
3350	未分配盈餘			562,163 6		556,029 7
3XXX	權益總計			<u>3,935,434 43</u>		<u>2,991,308 35</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>9,184,002 100</u>	\$	<u>8,598,954 100</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡幸川

經理人：蔡幸川

會計主管：楊美足

昇陽國際半導體股份有限公司
綜合損益表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	附註	112 金	年 額	度 %	111 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(二十二)	\$	3,327,700	100	\$	3,138,053	100
5000 營業成本	六(五)(二十七) (二十八)	(	2,571,184)	(77)	(	2,306,263)	(73)
5950 營業毛利淨額			756,516	23		831,790	27
營業費用	六(二十七) (二十八)						
6100 推銷費用		(	42,712)	(1)	(	40,262)	(1)
6200 管理費用		(	355,435)	(11)	(	340,213)	(11)
6300 研究發展費用		(	128,948)	(4)	(	143,324)	(5)
6000 營業費用合計		(	527,095)	(16)	(	523,799)	(17)
6900 營業利益			229,421	7		307,991	10
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十三)及七		8,621	-		2,939	-
7010 其他收入	六(二十四)及七		7,968	-		9,355	-
7020 其他利益及損失	六(六)(二十五)		168,783	5		106,800	4
7050 財務成本	六(二十六)	(	61,341)	(2)	(	30,626)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)	(	3,415)	-	(	23,800)	(1)
7000 營業外收入及支出合計			120,616	3		64,668	2
7900 稅前淨利			350,037	10		372,659	12
7950 所得稅費用	六(二十九)	(	38,043)	(1)	(	47,408)	(1)
8200 本期淨利		\$	311,994	9	\$	325,251	11
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十六)	\$	2,314	-	\$	5,701	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十七)	(	463)	-	(	1,140)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	1,851	-	\$	4,561	-
8500 本期綜合損益總額		\$	313,845	9	\$	329,812	11
基本每股盈餘	六(三十)						
9750 基本每股盈餘		\$	2.02		\$	2.17	
稀釋每股盈餘	六(三十)						
9850 稀釋每股盈餘		\$	2.00		\$	2.06	

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡幸川

經理人：蔡幸川

會計主管：楊美足



昇陽國際(平)有限公司

增資變動表

民國112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通	股	股	本	公	保	留	盈	分	配	盈	餘	合
註	通	股	本	資	積	積	盈	未	分	盈	餘	合	計
111年度													
111年1月1日餘額	\$	1,403,525	\$	610,258	\$	141,374	\$	361,899	\$	2,517,056			
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	325,251	-	325,251			
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	4,561	-	4,561			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	329,812	-	329,812			
六(二十一)													
110年度盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	23,400	(	23,400	-	-			
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	112,282	(	112,282			
資本公積轉增資	84,211	(	84,211	-	-	-	-	-	-	-			
可轉換公司債轉換	38,544	-	208,709	-	-	-	-	-	-	-			
認列對關聯企業權益變動數	-	-	9,469	-	-	-	-	-	-	-			
六(二十)													
111年12月31日餘額	\$	1,526,280	\$	744,225	\$	164,774	\$	556,029	\$	2,991,308			
112年度													
112年1月1日餘額	\$	1,526,280	\$	744,225	\$	164,774	\$	556,029	\$	2,991,308			
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	311,994	-	311,994			
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	1,851	-	1,851			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	313,845	-	313,845			
六(二十一)													
111年度盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	32,981	(	32,981	-	-			
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	274,730	(	274,730			
認列對關聯企業權益變動數	-	-	102	-	-	-	-	-	-	102			
對採用權益法之投資喪失重大影響	-	-	9,571	-	-	-	-	-	-	9,571			
現金增資	200,000	(	700,000	-	-	-	-	-	-	-			
股份基礎給付之酬勞成本	-	-	14,480	-	-	-	-	-	-	-			
六(十八)(二十)													
112年12月31日餘額	\$	1,726,280	\$	1,449,236	\$	197,755	\$	562,163	\$	3,935,434			

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡幸川

經理人：蔡幸川

會計主管：楊美足



昇陽國際半導體股份有限公司
現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 350,037	\$ 372,659
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十七)	798,281	587,136
攤銷費用	六(二十七)	14,871	15,880
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利)損失	六(二十五)	(137,416)	3,127
利息費用	六(二十六)	61,341	30,626
利息收入	六(二十三)	(8,621)	(2,939)
採用權益法認列之子公司損失之份額	六(六)	3,415	23,800
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十五)	(229)	(5,740)
處分投資利益	六(六)(二十五)	(29,605)	(61,467)
股份基礎給付酬勞成本	六(十八)	14,480	-
租賃修改利益		(5)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		2,495	(1,061)
合約資產		(231,243)	(188,848)
應收票據		86	99
應收帳款		34,728	48,859
應收帳款-關係人		-	331
其他應收款		23,108	(23,242)
其他應收款-關係人		-	(16)
存貨		47,211	(93,140)
預付款項		(5,058)	2,309
其他流動資產		(1,405)	1,578
其他非流動資產		(442)	(271)
與營業活動相關之負債之淨變動			
持有供交易之金融負債		(8,444)	-
合約負債		(61)	(17)
應付帳款		(94,988)	81,072
其他應付款		(56,338)	53,627
其他應付款-關係人		-	(5)
其他流動負債		(202)	(1,494)
淨確定福利負債		(1,484)	(1,225)
長期應付款		2,380	(774)
營運產生之現金流入		776,892	840,864
收取之利息		8,559	2,880
支付之利息		(51,336)	(20,523)
支付所得稅		(47,466)	(23,003)
營業活動之淨現金流入		686,649	800,218

(續次頁)

昇陽國際半導體股份有限公司
現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
附註		

投資活動之現金流量

處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$	241,106	\$	15,683
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(	500)	(	9,432)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		-		8,794
處分採用權益法之投資	六(六)	-		90,298
購置不動產、廠房及設備	六(三十一)	(890,863)	(	2,601,324)
利息資本化實際支付數	六(七)(三十一)	(23,546)	(	25,162)
出售不動產、廠房及設備價款		14,192		8,839
取得無形資產	六(三十一)	(9,527)	(	11,878)
存出保證金增加		(1,756)	(	43,487)
存出保證金減少		2,044		42,279
投資活動之淨現金流出	(	668,850)	(	2,525,390)

籌資活動之現金流量

償還公司債	六(三十二)	-	(	753,926)
長期借款本期舉借數	六(三十二)	400,000		3,068,910
長期借款本期償還數	六(三十二)	(547,760)	(	475,622)
存入保證金增加	六(三十二)	162		396
存入保證金減少	六(三十二)	(231)	(	338)
租賃本金償還數	六(三十二)	(14,454)	(	13,625)
發放現金股利	六(二十一)	(274,730)	(	112,282)
現金增資	六(十九)	900,000		-
籌資活動之淨現金流入		462,987		1,713,513
本期現金及約當現金增加(減少)數		480,786	(	11,659)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	1,070,340		1,081,999
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 1,551,126	\$	1,070,340

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡幸川



經理人：蔡幸川



會計主管：楊美足



(附件五)

昇陽國際半導體股份有限公司	
盈餘分派表	
民國一百一十二年度	
單位:新台幣元	
期初未分配盈餘	248,317,627
精算(損)益列入保留盈餘	1,851,680
加:一百一十二年度稅後淨利	311,993,890
減:提列法定盈餘公積	(31,384,557)
可供分配盈餘	530,778,640
普通股現金股利(每股 1.4 元)	(241,679,246)
期末未分配盈餘	289,099,394

註：依財政部 87.04.30 台財稅第 871941343 號函規定，本公司盈餘分配之原則，以分配 112 年度盈餘為優先。若有不足部分，則依盈餘產生之年度，採先進先出順序分配之。

負責人：蔡幸川



經理人：蔡幸川



會計主管：楊美足



昇陽國際半導體股份有限公司

公司章程

修正條文對照表

修正後條文	原條文	修正原因
第 二 條、本公司經營業務範圍如下： 一、CC01080 電子零組件製造業 二、J101030 廢棄物清除業 三、F401010 國際貿易業 四、C801990 其他化學材料製造業 五、C802990 其他化學製品製造業 1 研究、開發、製造、銷售下列產品： 重生晶圓、測試晶圓、產品晶圓。 2 兼營與上述產品相關之進出口貿易。	第 二 條、本公司經營業務範圍如下： 一、CC01080 電子零組件製造業 二、<u>CC01090 電池製造業</u> 三、J101030 廢棄物清除業 四、F401010 國際貿易業 1 研究、開發、製造、銷售下列產品： 重生晶圓、測試晶圓、產品晶圓、<u>太陽能電池、儲能鋰電池(製造、銷售限區外經營)</u>。 2 兼營與本公司業務相關之進出口貿易。	配合公司實際營運需求，刪除電池製造業，及新增營業活動所回收再製成之化學製品及其他工業製品，並酌修文字。
第卅三條、本章程訂立民國八十六年二月二十日，第一次修訂於民國八十六年十二月二日，第二次修訂於民國八十九年四月十二日，第三次修訂於民國九十年五月三十日。第四次修正於民國九十一年六月十九日。第五次修正於中華民國九十五年六月二十七日。第六次修正於中華民國九十六年六月二十六日。第七次修正於中華民國九十七年六月三十日。第八次修正於中華民國九十八年六月二十四日。第九次修正於中華民國一〇一年六月二十七日。第十次修正於中華民國一〇二年六月二十六日。第十一次修正於民國一〇三年六月二十六日，第十二次修正於民國一〇四年五月二十六日，第十三次修正於民國一〇五年六月二十九日，第十四次修正於民國一〇六年五月二十五日，第十五次修正於民國一百十年十月二十六日，第十六次修正於民國一百十一年五月二十七日，<u>第十七次修正於民國一百十三年五月二十八日。</u>	第卅三條、本章程訂立民國八十六年二月二十日，第一次修訂於民國八十六年十二月二日，第二次修訂於民國八十九年四月十二日，第三次修訂於民國九十年五月三十日。第四次修正於民國九十一年六月十九日。第五次修正於中華民國九十五年六月二十七日。第六次修正於中華民國九十六年六月二十六日。第七次修正於中華民國九十七年六月三十日。第八次修正於中華民國九十八年六月二十四日。第九次修正於中華民國一〇一年六月二十七日。第十次修正於中華民國一〇二年六月二十六日。第十一次修正於民國一〇三年六月二十六日，第十二次修正於民國一〇四年五月二十六日，第十三次修正於民國一〇五年六月二十九日，第十四次修正於民國一〇六年五月二十五日，第十五次修正於民國一百十年十月二十六日，第十六次修正於民國一百十一年五月二十七日。	增訂第十七次修正時間。

昇陽國際半導體股份有限公司

董事候選人名單

序號	被提名人選類別	姓名	持有股數(註)	學歷	經歷	現職
1	董事	梁明成	600,000	• 台灣大學國際企管所碩士 • 成功大學物理系學士	• 京元電子(股)公司 總經理 • 台灣艾克爾(股)公司 總經理 • 台灣美光記憶體(股)公司 副總裁	• 昇陽國際半導體(股)公司 獨立董事 • 群豐科技(股)公司 董事長 • 精材科技(股)公司 獨立董事
2	董事	鄭文震	2,828,277	• 中興大學畜牧系學士	• 成和投資(股)公司 董事 • 舜遠科技(股)公司 董事 • 昇陽電池(股)公司 董事	• 昇陽國際半導體(股)公司 董事 • 成和投資(股)公司 董事 • 舜遠科技(股)公司 董事
3	董事	民合順投資(股)公司	2,256,245	-	-	• 昇陽國際半導體(股)公司 法人董事
4	董事	丁棟樑投資(股)公司	1,742,972	-	-	• 昇陽國際半導體(股)公司 法人董事
5	董事	均豪精密工業(股)公司 法人代表人：梁又文	8,286,461	• 政大企家班 第 40 屆 • 美國華盛頓州立大學商學碩士 MBA 畢 • 美國西北大學法律碩士畢 • 美國西北大學商學學程結業	• 均華精密工業(股)公司 董事長、董事 • 志聖工業(股)公司 顧問、董事長特助 • 華聖智能科技(股)公司 董事長 • 視動自動科技(股)公司 監察人 • 蘇州創峰光電科技有限公司 董事長	• 昇陽國際半導體(股)公司 法人董事代表人 • 均華精密工業(股)公司 董事長暨執行長 • 志聖工業(股)公司 總經理 • 均豪精密工業(股)公司 副董事長 • 台灣電路板協會 理事 • 廣信創業投資(股)公司 監察人 • 祁昌(股)公司 董事 • 創峰光電科技(股)公司 董事長 • 薩摩亞街力永企業有限公司 董事長 • 蘇州創峰光電科技有限公司 董事 • 福盟國際企業(股)公司 董事長 • 南通創峰光電設備有限公司 董事 • 東捷科技(股)公司 獨立董事

序號	被提名人選類別	姓名	持有股數 (註)	學歷	經歷	現職
6	董事	聖暉工程科技(股)公司 法人代表人：梁鈞樟	5,247,490	- 英國里茲大學金融與國際財務碩士 - 交通大學經營管理碩士	- 聖暉工程科技股份有限公司發言人暨董事長特助 - 臺灣新光商業銀行股份有限公司總經理特助	聖暉工程科技(股)公司發言人暨董事長 特助
7	獨立董事	洪國超	0	- 紐約市立大學高階財務碩士 - 台灣大學機械工程學士	- 誠泰銀行(股)公司 董事長暨總經理 - 新光金國際創投(股)公司 董事長	- 昇陽國際半導體(股)公司 獨立董事 - 台灣新光保全(股)公司 董事兼總經理 - 將來商業銀行(股)公司 董事 - 榮星電線工業(股)公司 獨立董事
8	獨立董事	李世光	0	- 美國康乃爾大學理論及應用力學博士 - 美國康乃爾大學理論及應用力學碩士 - 台灣大學土木工程學系	- 經濟部 部長 - 財團法人資訊工業策進會 執行長 - 財團法人工業技術研究院 副院長 - 行政院國家科學委員會工程技術發展處(2014/3 改組科技部) 處長 - 美國 IBM 愛曼研究中心 正研究員	- 國立臺灣大學應用力學研究所 特聘教授 - 財團法人工業技術研究院 董事長 - 財團法人資訊工業策進會 董事長
9	獨立董事	黃錦堂	0	德國杜賓根大學法學博士	- 第十一屆、十二屆考試院 考試委員 - 行政院人事行政區政務副 局長 - 中華政府與公共事務學會 理事長 - 行政院環保署法規委員會 委員 - 國立台灣大學政治學系 教授	台灣水資源與農業研究院 顧問

註：本次股東常會停止過戶日（民國 113 年 3 月 30 日）持有之股數。

(附件八)

昇陽國際半導體股份有限公司

同意董事之競業名單

董事姓名	擔任其他公司職務之該公司名稱	擔任之職務
梁明成	群豐科技(股)公司 精材科技(股)公司	董事長 獨立董事
梁又文	均華精密工業(股)公司 志聖工業(股)公司 均豪精密工業(股)公司 祁昌(股)公司 創峰光電科技(股)公司 薩摩亞商力永企業有限公司 蘇州創峰光電科技有限公司 福盟國際企業(股)公司 南通創峰光電設備有限公司 東捷科技(股)公司	董事長暨執行長 總經理 副董事長 董事 董事長 董事長 董事 董事長 董事 獨立董事